



Ügyiratszám: SVMÖH/4-12/2024.

BESZÁMOLÓ

a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

A Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 4. sz. melléklet B. pont 1.1 alpontja alapján átruházott hatáskörben eljárva a 27/2023.(XII.8.) pénzügyi és jogi bizottsági határozatával a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervét a csatolt 1. sz. melléklet szerint jóváhagyta. Felkérte a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzés lefolytatásáról gondoskodjon.

Az SZMSZ értelmében a meghozott döntésről a bizottság a közgyűlés következő soros ülésén beszámol, a beszámolót a közgyűlés határozatával elfogadja. Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a bizottsági beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottságának - a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. pont 1.1 alpontja értelmében átruházott hatáskörben meghozott -, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervéről szóló 27/2023.(XII.8.) sz. döntését tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző
Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2024. január 22.

Tardi Tamás s. k.
a bizottság elnöke

A beszámolót készítette:

Tardi Gizella
a bizottság titkára

A beszámolót jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

2024. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iratminta alapján készíti.

Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

	Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés ütemezése	Humán erőforrási szükséglet
1.	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. december 31-el felvett leltározási feladatokkal kapcsolatosan felmerült teendők végrehajtása.	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy az év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a költségvetési szerveknek a mérleg fordulónapjára vonatkoztatva a meglévő eszközei és forrásai mennyiségben és értékben kimutathatóak. Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2023-2024. évi dokumentumai. Ellenőrizendő időszak: 2023.12.31. Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek nyilvántartások, elemzése, értékelése.	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos.	Szabályszerűségi	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat.	2024.I. félév vége	30 ellenőrzési nap